

Gottlieb Agency & Management ApS

CVR-nr. 32 34 15 86

Årsrapport

2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2014.

Inge Gottlieb
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 5. september 2013 - 30. september 2014	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Gottlieb Agency & Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. september 2013 - 30. september 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 19. december 2014

Direktion

Inge Bodil Elmstrøm Gottlieb

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til i Gottlieb Agency & Management ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Gottlieb Agency & Management ApS for regnskabsåret 5. september 2013 - 30. september 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. september 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 19. december 2014

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Kroghede

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gottlieb Agency & Management ApS Martin Hansens Vej 14-16 8400 Ebeltoft
	CVR-nr.: 32 34 15 86 Hjemsted: Ebeltoft Regnskabsår: 5. september - 30. september
Direktion	Inge Bodil Elmstrøm Gottlieb
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Sommervej 31C, 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Nordea A/S, Store Torv 4, 8900 Randers
Modervirksomhed	Gottlieb Group ApS
Dattervirksomhed	Gottlieb Production ApS, Ebeltoft

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gottlieb Agency & Management ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 5. september - 30. september

<u>Note</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	10.403
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2
Resultat før skat	10.401
3 Skat af årets resultat	-3.038
Årets resultat	7.363
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	7.363
Disponeret i alt	7.363

Balance

Aktiver	<u>30/9 2014</u>
<u>Note</u>	
Anlægsaktiver	
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>80.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>80.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>80.000</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	152.308
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	82.472
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	298.567
Andre tilgodehavender	<u>150.634</u>
Tilgodehavender i alt	<u>683.981</u>
Likvide beholdninger	<u>160</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>684.141</u>
Aktiver i alt	<u>764.141</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/9 2014</u>
Egenkapital		
6	Virksomhedskapital	80.000
7	Overført resultat	<u>7.363</u>
	Egenkapital i alt	<u>87.363</u>
Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>666.778</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>676.778</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>676.778</u>
	Passiver i alt	<u>764.141</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
9	Eventualposter	

Noter

2013/14

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er agenturvirksomhed og hermed beslægtet aktivitet.

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre renteomkostninger

2

2

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

3.038

3.038

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb

80.000

Kostpris 30. september 2014

80.000

Regnskabsmæssig værdi 30. september 2014

80.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Gottlieb Agency & Management ApS
Gottlieb Production ApS, Ebeltoft	100 %	161.938	81.938	80.000
		<u>161.938</u>	<u>81.938</u>	<u>80.000</u>

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion

82.472

Igangværende arbejder for fremmed regning, netto

82.472

Der indregnes således:

Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)

82.472

82.472

Noter

30/9 2014

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 5. september 2013

80.000

80.000

7. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud

7.363

7.363

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gottlieb Group ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.